

長野県出資等外郭団体改革状況検証シート

(商法法人用)

【対象決算年度:平成26年度】

1 団体の概要

団体名 (所在地)	しなの鉄道株式会社 (上田市常田1-3-39)		代表者	代表取締役社長 藤井 武晴	
設立根拠	会社法	設立年	平成8年	県所管部局 (課)	企画振興部(交通政策課)
設立の沿革	設立目的(寄付行為・定款上) 旅客鉄道事業、旅行業、倉庫業、駐車場業、広告業 等 具体的な事業内容 旅客鉄道事業、旅行業、駐車場業、広告業 事業執行状況を示す主な指標 ・乗車人員(しなの鉄道線) H22: 9,979,065人/年 H23: 10,041,520人/年 H24: 10,074,476人/年 H25: 10,373,684人/年 H26: 10,057,258人/年(ほか、北しなの線272,036人/開業後18日間)				
基本財産(円)	2,420,450,000	うち県の出 捐額(円)	1,781,950,000	県出捐率 (%)	73.6%
		主な出捐者・出捐額(円)・出捐率(%) 沿線市町:408,500,000円 16.9% 金融機関:155,000,000円 6.4%			

* 役員員数は各年度当初現在、平均年齢及び平均年収は平成26年度当初現在

役員数	年 度		H23	H24	H25	H26	
	役員数	常 勤	うち県職員	4	4	4	4
非 常 勤		うち県職員	7	7	7	6	
職員数	常 勤	うち県職員	220	221	229	237	
	非 常 勤	うち県職員	1	1	2	2	
常勤職員計			224	225	233	241	
非常勤職員計			9	11	13	13	
県職員計(非常勤役員除く)			1	1	2	2	
役員平均年齢	65.8	役員平均年収(千円)	6,005	職員平均年齢	34	職員の平均年収(千円)	4,420

* 次表は26年度の状況で、()内は25年度

(単位:千円、%)

収支状況	売上高	2,889,885	(2,832,293)	県費受入状況	補助金	4,384,343	(373,723)
	営業損益	△ 122,467	(119,569)		事業費	4,384,343	(373,723)
	経常損益	△ 120,214	(121,750)		運営費	0	(0)
	当期損益	99,041	(163,794)		交付金	0	(0)
	次期繰越損益	608,931	(509,890)		負担金	0	(0)
財務・資産関係指標	収支比率	96.1	(104.4)	委託料	0	(0)	
	人件費比率	40.9	(42.0)	貸付金	0	(0)	
	売上高総利益率	100.0	(100.0)	出捐金	0	(0)	
	売上高営業利益率	△ 4.2	(4.2)	損失補償年度 末残高	2,481,554	(2,023,430)	
	売上高経常利益率	△ 4.2	(4.3)	人件費関係費用(再掲)	0	(0)	
				自己資本純利益率	3.3	(5.6)	
			使用総資本経常利益率	△ 1.0	(1.6)		

民間(NPO含む)との競合状況

2 団体の改革推進の状況

改革基本方針	事業推進に対して積極的に支援
--------	----------------

改革基本方針		実施状況	
実施年月		実施年月	
H16~H17	しなの鉄道への公的支援 (1)債権の株式化 (2)減損会計による資産評価の見直し (3)減資	H16~H17	(1)県⇒しなの鉄道:103億円を出資 しなの鉄道⇒県:103億円の貸付金を返還 (2)しなの鉄道の鉄道資産額 約135億円⇒約50億円 減価償却費 約5億円/年⇒約2億円/年 (3)資本金 :126億円⇒23億円 累積赤字:113億円⇒10億円 ・減価償却費が約5億円⇒2億円に圧縮され、 決算で黒字が出やすくなった。
		H19.6	12.5%の運賃値上げ

経営計画等の策定状況

中期経営計画(第二次五カ年計画)(平成21年度~25年度:20年度策定、22年度末改定)
 第三次中期経営計画(平成25年度~29年度:24年度策定)
 第三次中期経営計画改訂版策定(平成27年度~29年度:26年度策定)

情報公開の取組状況

事業及び財務に関する資料をホームページ上で公開している。

監査等結果

平成26年度においては、県の監査等は実施されていない。
 (なお、参考として、平成25年度財政的援助団体等の監査において、次の意見があった。)

○経営努力の継続

- ・平成26年度末に予定されている「北しなの線」の開業に向け、必要なハード面及びソフト面の準備を着実に進めてください。
- ・また、安全性確保に一層努めるとともに、積極的な増客策を講ずる等による収益力の増加及びコスト削減等による支出の抑制を引き続き行うことにより、健全な経営体質を維持するよう努めてください。

団体の課題等

〔団体記載欄〕	〔県記載欄〕
まずは、平成27年3月14日に開業した北しなの線の安定した経営を確立することが不可欠である。このため、安全輸送の確保に万全を期すほか、沿線地域の利用促進団体との連携や広域観光の推進などにより利用促進を図る。 26年度の営業成績は、北しなの線開業準備に係る費用が年間を通じ発生し、営業損益は11期ぶり、経常損益は10期ぶりの赤字となった。29年度までの中期経営計画では黒字を見込んでいるものの、沿線地域の人口減少や老朽化が進む施設・設備等の更新経費の増加が見込まれるなど、経営環境は厳しいものと予想される。 このため、計画的な改修・修繕の実施、生活路線として更なるサービス向上を図るとともに、観光列車「ろくもん」の更なる魅力アップなどにより新たな旅客需要の創造を図り健全な経営の維持に努める。	平成27年3月に北しなの線が開業し、しなの鉄道(株)にとっては「第2の開業」とも言える重要な時期であり、安全で安定した運行体制の確保に万全を期すことはもとより、沿線資源を活用した更なる利用拡大の取組が期待される。 平成26年度の年間輸送人員について、しなの鉄道線は4期連続で経営目標である1千万人を維持したものの、沿線人口の減少や少子化の影響によって、中長期的には利用者が減少している。また、北しなの線については、期中の営業日数が少なく評価することは難しいが、沿線の人口減少等、しなの鉄道線と同様な課題がある。 一方で、今後は恒常的に発生する設備の維持・更新の他、老朽化が進む車両の更新等、必要経費の増加が見込まれることから、しなの鉄道に対しては収益力の強化と経営の効率化の両面を強く意識した経営を行うよう求めたい。 県としては、しなの鉄道が地域の公共交通として健全な経営が続けられるよう、引き続き支援をしたい。

【財務の状況】(商法法人用)

団体名:しなの鉄道株式会社

① 損益計算書の状況

(単位:千円)

		平成24年度	平成25年度	平成26年度
営業損益	営業収益(売上高)	2,816,351	2,832,293	2,889,885
	内県からの事業収入			
	営業費用	2,810,879	2,712,724	3,012,352
	内売上原価			
	内販売費及び一般管理費	2,810,879	2,712,724	3,012,352
	内役員報酬	20,157	18,540	18,840
	内従業員給与手当・賞与	1,083,231	1,137,633	1,230,697
内減価償却費	289,399	243,670	281,603	
営業利益(損失)	5,471	119,569	△ 122,467	
営業外損益	営業外収益	51,283	40,365	47,207
	内受取利息	145	109	120
	営業外費用	46,727	38,183	44,955
	内支払利息	42,168	37,796	40,161
営業外利益(損失)	4,556	2,182	2,252	
経常利益(損失)		10,027	121,750	△ 120,214
特別損益	特別利益	927,197	803,734	4,904,458
	内県運営費等補助金			
	その他	927,197	803,734	4,904,458
特別損失	805,461	752,200	4,673,772	
税引前当期利益		131,763	173,284	110,470
法人税等		9,490	9,490	11,429
当期利益(損失)		122,273	163,794	99,041
前期繰越利益(損失)		223,821	346,095	509,890
当期末未処分利益(損失)		346,095	509,890	608,931
利益処分	利益処分量			
	役員賞与金			
	配当金			
	その他			
次期繰越利益		346,095	509,890	608,931

② 貸借対照表の状況

		平成24年度	平成25年度	平成26年度
資産	流動資産	1,046,364	2,101,275	6,186,172
	内現金及び預金	409,680	502,320	718,820
	内売掛金	455,513	1,372,394	5,195,509
	固定資産	4,921,672	5,335,848	6,156,700
	有形固定資産	4,904,168	5,278,344	6,016,022
	内土地	698,249	698,180	711,014
	内建物	664,055	668,411	854,430
	無形固定資産	3,791	43,842	127,009
	投資等	13,712	13,660	13,669
	繰延資産			
資産合計		5,968,036	7,437,123	12,342,873
負債	流動負債	1,801,548	2,635,804	6,552,820
	内短期借入金	772,834	703,876	557,110
	固定負債	1,455,942	1,870,979	2,760,671
	内長期借入金	1,265,430	1,561,554	2,400,444
内退職給与引当金	117,594	131,555	147,570	
負債合計		3,257,491	4,506,783	9,313,492
資本	資本金	2,364,450	2,392,450	2,392,450
	資本準備金		28,000	28,000
	利益準備金			
	その他の剰余金	346,095	509,890	608,931
	内当期末未処分利益	346,095	509,890	608,931
資本合計		2,710,545	2,930,340	3,029,381
負債及び資本合計		5,968,036	7,437,123	12,342,873